



**WYNIKI FINANSOWE
ZA I PÓŁROCZE 2025 R.**

Developres Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Warszawska 18
35-205 Rzeszów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2024 31.12.2024	1.01.2025 30.06.2025
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		42 683 013,49	78 725 392,97
- od jednostek powiązanych		1 330 653,67	732 991,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		41 542 706,49	78 640 392,97
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów		1 140 307,00	85 000,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		29 020 161,87	56 639 860,78
- jednostkom powiązanym		825 600,00	430 800,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		27 662 882,02	56 239 057,66
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 357 279,85	400 803,12
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		13 662 851,62	22 085 532,19
D. Koszty sprzedaży		4 790 000,61	3 861 632,40
E. Koszty ogólnego zarządu		10 604 885,59	5 743 843,06
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-1 732 034,58	12 480 056,73
G. Pozostałe przychody operacyjne		335 454,27	126 351,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		56 910,57	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		278 543,70	126 351,34
H. Pozostałe koszty operacyjne		295 850,18	116 371,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		295 850,18	116 371,23
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-1 692 430,49	12 490 036,84
J. Przychody finansowe		1 805 784,36	20 237 795,89
k. 4 Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		481 390,07	19 403 946,55
a) od jednostek powiązanych, w tym:		481 390,07	19 403 946,55
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		519 921,14	379 656,59
- od jednostek powiązanych		70 298,83	68 569,51
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne		804 473,15	454 192,75
K. Koszty finansowe		6 744 183,09	2 888 745,38
I. Odsetki, w tym:		6 744 183,09	2 888 745,38
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)		-6 630 829,22	29 839 087,35
M. Podatek dochodowy		-264 583,00	1 500 000,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)		-6 366 246,22	28 339 087,35

Rzeszów,

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Świątek

AKTYWA			PASYWA				
stan na dzień		31.12.2024	30.06.2025	stan na dzień		31.12.2024	30.06.2025
A. AKTYWA TRWAŁE		123 314 408,14	133 153 074,38	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		114 456 437,44	142 795 524,79
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	53 090,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		24 534 000,00	24 534 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		96 288 683,66	89 922 437,44
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	53 090,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości podziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		105 451 111,84	103 937 088,08	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		105 434 579,32	103 913 088,08	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		4 210 648,38	4 210 648,38	- na udziale (akcje) własne			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		98 612 915,67	97 114 726,05	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c) urządzenia techniczne i maszyny		63 258,70	52 196,98	VI. Zysk (strata) netto		-6 366 246,22	28 339 087,35
d) środki transportu		2 547 756,57	2 535 516,67	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		303 558 067,85	211 300 528,59
2. Środki trwałe w budowie		12 000,00	24 000,00	I. Rezerwy na zobowiązania		398 601,00	398 601,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		4 532,52		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		358 451,00	358 451,00
III. Należności długoterminowe		20 000,00	20 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		40 150,00	40 150,00
1. Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		40 150,00	40 150,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada				- krótkoterminowa			
3. Od pozostałych jednostek		20 000,00	20 000,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		16 080 867,30	27 380 467,30	- długoterminowe			
1. Nieruchomości				- krótkoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe		100 268 894,63	95 460 686,59
3. Długoterminowe aktywa finansowe		16 080 867,30	27 380 467,30	1. Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych		16 080 867,30	27 380 467,30	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada			
udziały i akcje		16 080 867,30	27 380 467,30	3. Wobec pozostałych jednostek		100 268 894,63	95 460 686,59
udzielone pożyczki				a) kredyty i pożyczki		57 621 744,54	53 085 344,11
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		38 533 524,44	38 475 008,35
udziały i akcje		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		904 286,50	850 288,49
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
udzielone pożyczki				e) inne		3 209 339,15	3 050 045,64
4. Inne inwestycje długoterminowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		200 328 686,50	112 918 887,12
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 762 429,00	1 762 429,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		16 582 624,00	88 314,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 762 429,00	1 762 429,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		207 624,00	88 314,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				- do 12 miesięcy		207 624,00	88 314,00
B. AKTYWA OBROTOWE		294 700 097,15	220 942 979,00	- powyżej 12 miesięcy			
I. Zapasy		224 979 431,06	189 729 422,52	b) inne		16 375 000,00	0,00
1. Materiały				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		160 659 871,02	65 868 491,60	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		11 856 724,36	77 909 930,21	- do 12 miesięcy			
4. Towary		51 055 881,68	44 832 000,71	- powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy		1 406 954,00	1 119 000,00	b) inne		16 375 000,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		4 958 638,46	1 415 368,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		183 746 062,50	112 830 573,12
1. Należności od jednostek powiązanych		632 589,00	451 338,66	a) kredyty i pożyczki		15 015 095,69	9 865 634,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		632 589,00	451 338,66	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		309 415,21	0,00
- do 12 miesięcy		632 589,00	451 338,66	c) inne zobowiązania finansowe		495 178,48	554 858,95
- powyżej 12 miesięcy				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		14 830 267,86	4 875 395,05
b) inne				- do 12 miesięcy		14 830 267,86	4 875 395,05
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		151 937 934,68	94 944 504,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe			
- do 12 miesięcy				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		485 146,14	1 927 148,79
- powyżej 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń		379 662,17	465 923,48
b) inne				i) inne		293 362,27	197 108,15
3. Należności od pozostałych jednostek		4 326 049,46	964 029,34	4. Fundusze specjalne			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 015 286,46	859 072,34	IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 561 885,72	2 522 353,88
- do 12 miesięcy		1 015 286,46	859 072,34	1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 561 885,72	2 522 353,88
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publicznoprawnych		3 310 763,00	104 957,00	- długoterminowe		2 482 822,04	2 443 290,20
c) inne		0,00	0,00	- krótkoterminowe		79 063,68	79 063,68
d) dochodzone na drodze sądowej				D. Udziały (akcje) własne			
III. Inwestycje krótkoterminowe		64 364 844,97	29 599 397,56	AKTYWA RAZEM		418 014 505,29	354 096 053,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		64 364 844,97	29 599 397,56	PASYWA RAZEM		418 014 505,29	354 096 053,38
a) w jednostkach powiązanych		1 504 193,84	2 500 000,00				
b) w pozostałych jednostkach							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		62 860 651,13	27 099 397,56				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		953 233,20	2 607 202,02				
- inne środki pieniężne		61 907 417,93	24 492 195,54				
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		397 182,66	198 790,92				
C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY							
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE							
AKTYWA RAZEM		418 014 505,29	354 096 053,38	PASYWA RAZEM		418 014 505,29	354 096 053,38

Rzeszów.

Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriele Wacław
Gabriela Wacław

Zarząd:
Deleopres Sp. z o.o.
Członek Zarządu
Rafał Mardon

418 014 505,29 354 096 053,38
Developres Sp. z o.o. 0,00
Prokurent
Bogusław Sobczyk

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	1.01.2024 31.12.2024	1.01.2025 30.06.2025
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	19 597 145,62	-13 308 570,53
I. Zysk (strata) netto	-6 366 246,22	28 339 087,35
II. Korekty razem	25 963 391,84	-41 647 657,88
1. Amortyzacja	3 711 291,17	1 934 289,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 342 396,48	-317 081,22
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 820 857,10	-16 585 542,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-56 910,57	
5. Zmiana stanu rezerw	-365 689,00	
6. Zmiana stanu zapasów	-83 167 975,52	35 008 910,19
7. Zmiana stanu należności	4 524 104,10	3 943 270,46
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	97 844 473,55	-65 790 364,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 362,51	158 859,90
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19 597 145,62	-13 308 570,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	16 484 257,26	-9 677 310,99
I. Wpływy	38 700 543,99	6 501 709,90
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 910,57	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	35 063 633,42	6 501 709,90
a) w jednostkach powiązanych	34 368 081,15	6 501 709,90
b) w pozostałych jednostkach	695 552,27	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	359 561,94	
- odsetki	335 990,33	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 580 000,00	
II. Wydatki	22 216 286,73	16 179 020,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 408 785,73	79 420,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	18 807 501,00	16 099 600,00
a) w jednostkach powiązanych	18 807 501,00	16 099 600,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 000 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	16 484 257,26	-9 677 310,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-32 289 644,40	-12 815 599,07
I. Wpływy	66 144 020,21	27 698,41
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	50 544 020,21	27 698,41
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 600 000,00	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	98 433 664,61	12 843 297,48
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	67 728 003,60	9 436 705,75
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	20 773 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	982 964,73	392 784,99
8. Odsetki	8 949 696,28	3 013 806,74
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-32 289 644,40	-12 815 599,07
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 791 758,48	-35 801 480,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	3 728 584,58	-35 761 253,57
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	-63 173,90	40 227,02
F. Środki pieniężne na początek okresu	59 109 119,67	62 900 878,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	62 900 878,15	27 099 397,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania	22 954 419,27	397 034,90

Rzeszów,

Główna Księgowa

Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Sporządził:
Gabriela Wacław

Developres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardoń
Rafał Mardoń

Developres Sp. z o.o.

Prokurent

Bogusław Sobczyk
Bogusław Sobczyk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	1.01.2024	1.01.2025
		31.12.2024	30.06.2025
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	120 822 683,66	114 456 437,44
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	120 822 683,66	114 456 437,44
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 534 000,00	24 534 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- utworzenie nowych udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia (udziałów) akcji		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 534 000,00	24 534 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	90 748 582,59	96 288 683,66
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 540 101,07	-6 366 246,22
	a) zwiększenia (z tytułu)	5 540 101,07	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	5 540 101,07	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	6 366 246,22
	- pokrycia straty		6 366 246,22
	- umorzenia udziałów		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	96 288 683,66	89 922 437,44
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 540 101,07	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 540 101,07	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 540 101,07	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	5 540 101,07	0,00
	- pokrycia straty		
	- zasilenie kapitału zapasowego	5 540 101,07	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-6 366 246,22
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-6 366 246,22
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	6 366 246,22
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z kapitału zapasowego		6 366 246,22
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)- rozliczenie		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-6 366 246,22	28 339 087,35
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-6 366 246,22	28 339 087,35
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	114 456 437,44	142 795 524,79
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	114 456 437,44	142 795 524,79

Rzeszów,
Sporządził:
Gabriela Wacław

Główna Księgowa
Gabriela Wacław
Gabriela Wacław

Developpres Sp. z o.o.
Członek Zarządu

Rafał Mardon

Developpres Sp. z o.o.
Prokurent
Bogusław Sobczyk